

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس مربوط به دوره‌ی مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده‌ی ۴۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۵	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد عملکرد مالی صندوق، و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمودرضا خواجه نصیری	شرکت تامین سرمایه تمدن	مدیر
	امیرحسین نریمانی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

صورت خالص داراییها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۱۰۶,۰۹۶,۸۲۸,۸۶۱	۱۱۱,۰۹۳,۱۸۴,۷۷۹
۶ سرمایه‌گذاری در اوراق بادرآمد ثابت	۵۶,۳۰۹,۴۰۶,۴۷۹	۲۵,۲۸۳,۴۷۶,۷۳۱
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۵,۴۳۳,۱۱۱,۳۶۲	۲,۹۴۶,۴۴۵,۷۴۲
۸ حسابهای دریافتنی	۱۷,۵۹۳,۲۶۰,۳۳۰	۱۱,۴۰۱,۱۱۹,۲۲۲
۹ سایر دارایی‌ها	۶۰,۹۵۸,۶۲۷	(۱۴۱)
۱۰ جاری کارگزاری	۷,۱۴۲,۴۰۳,۲۶۴	۸,۱۱۸,۰۷۴,۳۸۸
جمع دارایی‌ها	۲۱۲,۶۳۵,۹۶۸,۹۲۳	۱۵۸,۸۴۲,۳۰۰,۷۲۱
بدهی‌ها:		
۱۱ حسابهای پرداختنی	۸۱,۷۲۵,۷۹۹	۱۷۳,۹۶۹,۰۰۳
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۱۳۲,۲۶۶,۳۲۶	۱,۴۰۶,۲۶۱,۵۳۲
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲۴۰,۹۲۲,۴۲۰	۱۰۱,۹۸۷,۷۱۳
جمع بدهی‌ها	۳,۴۵۴,۹۱۴,۵۴۵	۱,۶۸۲,۲۱۸,۲۴۸
۱۴ خالص دارایی‌ها	۲۰۹,۱۸۱,۰۵۴,۳۷۸	۱۵۷,۱۶۰,۰۸۲,۴۷۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۰۹۱,۸۱۱	۱,۵۷۱,۶۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱,۱۳۶,۱۲۶,۲۲۵	۴,۰۴۲,۳۴۰,۲۳۵	۳۰,۳۷۸,۶۴۷,۱۸۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹,۶۴۳,۶۸۵,۵۶۰	۳۷,۰۱۳,۹۹۷,۸۲۰	۱۲,۸۴۶,۰۵۱,۶۱۰
سود سهام	۱۹,۵۸۰,۳۹۹,۸۵۴	۹,۸۲۶,۳۰۳,۸۲۸	۱۰,۳۴۴,۵۴۰,۴۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۹۲۳,۸۴۴,۳۹۰	۳,۵۵۸,۰۷۷,۲۹۲	۵,۲۷۳,۰۷۱,۶۶۹
جمع درآمدها	۵۴,۲۸۴,۰۵۶,۰۲۹	۵۴,۴۴۰,۷۱۹,۱۷۵	۵۸,۸۴۲,۳۱۰,۸۶۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۹۳۴,۷۵۸,۱۸۵)	(۷۸۴,۳۶۵,۶۳۴)	(۱,۴۰۶,۲۶۱,۵۳۷)
سایر هزینه‌ها	(۳۲۸,۳۲۵,۹۳۹)	(۱۶۶,۹۸۷,۳۱۲)	(۲۷۵,۹۶۶,۸۵۷)
جمع هزینه‌ها	(۲,۲۶۳,۰۸۴,۱۲۴)	(۹۵۱,۳۵۲,۹۴۶)	(۱,۶۸۲,۲۲۸,۳۹۴)
سود (زیان) خالص	۵۲,۰۲۰,۹۷۱,۹۰۵	۵۳,۴۸۹,۳۶۶,۲۲۹	۵۷,۱۶۰,۰۸۲,۴۷۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳۰.۸۳٪	۳۷.۲۱٪	۳۵.۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۲۴.۸۷٪	۳۴.۸۵٪	۳۶.۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۵۷,۱۶۰,۰۸۲,۴۷۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص دوره	۵۲,۰۲۰,۹۷۱,۹۰۵	۵۳,۴۸۹,۳۶۶,۲۲۹	۵۷,۱۶۰,۰۸۲,۴۷۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۰۹,۱۸۱,۰۵۴,۳۷۸	۱۵۳,۴۸۹,۳۶۶,۲۲۹	۱۵۷,۱۶۰,۰۸۲,۴۷۳

سود خالص

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

میانگین موزون وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ملی صنایع مس ایران	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸۶,۵۴۰,۳۹۲,۹۴۳	۱۰۶,۰۹۶,۸۲۸,۸۶۱	۵۰٪	۹۸,۲۱۸,۵۳۸,۶۶۰	۱۱۱,۰۹۳,۱۸۴,۷۷۹	۶۹.۹۴٪

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۰,۸۴۸,۸۶۵,۶۵۱	۳۱,۴۳۳,۲۶۶,۰۱۲	۱۴.۷۸٪	۲۵,۳۱۲,۰۷۱,۲۴۱	۲۵,۲۸۳,۴۷۶,۷۳۱	۱۵.۹۳٪
	۷,۲۳۹,۰۵۷,۲۹۰	۷,۴۴۲,۴۴۳,۱۸۹	۳.۵۰٪	-	-	-
	۱۷,۰۴۴,۰۳۳,۲۳۷	۱۷,۴۳۳,۶۹۷,۲۷۸	۸.۲۰٪	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۵۵,۱۳۱,۹۵۶,۱۷۸	۵۶,۳۰۹,۴۰۶,۴۷۹	۰	۲۵,۳۱۲,۰۷۱,۲۴۱	۲۵,۲۸۳,۴۷۶,۷۳۱	۰.۱۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷						

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نام بانک	نوع حساب	شماره حساب	نرخ سود	مبلغ	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
					درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
کشاورزی	کوتاه مدت	۸۱۸۶۵۱۸۲۹	۱۰٪	۱۳,۲۹۶,۶۷۹,۹۱۳	۶.۲۵٪	۲,۹۴۳,۴۴۸,۷۵۶	۱.۸۵٪	۲,۹۴۳,۴۴۸,۷۵۶	۲,۹۴۳,۴۴۸,۷۵۶	۰.۰۰۱۹٪
	کوتاه مدت	۷۰۰۲۰۲۱۷	۱۰٪	۱۳,۱۳۶,۴۳۱,۴۴۹	۵.۷۱٪	۲,۹۹۶,۹۸۶	۱.۸۵٪	۲,۹۹۶,۹۸۶	۲,۹۹۶,۹۸۶	۰.۰۰۱۹٪
شهر				۲۵,۴۳۳,۱۱۱,۳۶۲	۱۱.۹۶٪	۲,۹۴۶,۴۴۵,۷۴۲	۱.۸۵٪	۲,۹۴۶,۴۴۵,۷۴۲	۲,۹۴۶,۴۴۵,۷۴۲	۱.۸۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۸- حسابهای دریافتنی تجاری:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
مانده تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷,۳۵۵,۵۲۳	۶۴,۳۰۱,۹۲۸	۱۰٪	۶۴,۳۰۱,۹۲۸	سود سپرده بانکی
۱۰,۳۴۴,۵۴۰,۴۰۰	۱۴,۷۰۲,۱۶۳,۸۵۴	۲۵٪	۱۵,۵۵۸,۱۱۱,۷۵۰	سود سهام دریافتنی
۹۸۹,۲۲۳,۲۹۹	۲,۸۲۶,۷۹۴,۵۴۸	-	۲,۸۲۶,۷۹۴,۵۴۸	سود دریافتنی اوراق مشارکت
۱۱,۴۰۱,۱۱۹,۲۲۲	۱۷,۵۹۳,۲۶۰,۳۳۰		۱۸,۴۴۹,۲۰۸,۲۲۶	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق است که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماد ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا پنج سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، سه سال است.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک دوره	ایجاد شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴۱)	۶۰,۹۵۸,۶۲۷	۱۸۹,۰۴۱,۲۳۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱)	نرم افزار صندوق

۱۰- جاری کارگزاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷,۱۴۲,۴۶۲,۷۶۵	۱۶۵,۹۰۰,۵۴۹,۳۹۰	۱۶۴,۹۲۴,۹۳۷,۷۶۷	۸,۱۱۸,۰۷۴,۳۸۸	کارگزاری ارگ هومن
۸,۱۱۸,۰۷۴,۳۸۸	(۵۹,۵۰۱)	۵۲۰,۲۴۳,۲۴۹,۱۳۱	۵۲۰,۲۴۳,۱۸۹,۶۳۰	-	کارگزاری شهر
۸,۱۱۸,۰۷۴,۳۸۸	۷,۱۴۲,۴۰۳,۲۶۴	۶۸۶,۱۷۵,۸۰۲,۶۴۹	۶۸۵,۱۶۸,۱۲۷,۸۹۴	۸,۱۱۸,۰۷۴,۳۸۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۱- حسابهای پرداختنی:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۷۳,۹۶۹,۰۰۳	۸۱,۷۲۵,۷۹۹

بدهی بابت خدمات نرم افزاری

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۴۸,۰۲۷,۶۸۰	۲,۹۹۴,۳۳۴,۷۸۶
۹۴,۶۷۲,۱۱۶	۱۱۳,۲۷۴,۰۶۰
۶۳,۵۶۱,۷۳۶	۲۴,۶۵۷,۴۸۰
۱,۴۰۶,۲۶۱,۵۳۲	۳,۱۳۲,۲۶۶,۳۲۶

مدیر صندوق

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۱,۹۸۷,۷۱۳	۲۴۰,۹۲۲,۴۲۰

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵۷,۱۶۰,۰۸۲,۴۷۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۱۸۱,۰۵۴,۳۷۸	۱۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۳۰,۴۵۱,۲۷۷,۶۸۲	۱,۴۴۳,۱۱۶,۵۰۳	۷,۲۴۲,۳۰۴,۴۸۲	۱۵-۱	
۰	۲,۵۹۹,۲۲۳,۷۳۲	۱,۱۲۸,۲۶۲,۴۰۲	۱۵-۲	
(۷۲,۶۳۰,۴۹۴)	۰	۲,۷۶۵,۵۵۹,۳۴۱	۱۵-۳	
۳۰,۳۷۸,۶۴۷,۱۸۸	۴,۰۴۲,۳۴۰,۲۳۵	۱۱,۱۳۶,۱۲۶,۲۲۵		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						ملی مس
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰,۴۵۱,۲۷۷,۶۸۲	۱,۴۴۳,۱۱۶,۵۰۳	۷,۲۴۲,۳۰۴,۴۸۲	-	۵۶۷,۶۲۸,۲۱۴	۲۵۱,۶۰۶,۰۸۰,۰۸۱	۲۵۹,۴۱۶,۰۱۲,۷۷۷	۱۲۸,۱۹۰,۷۱۹	

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						حق تقدم ملی صنایع مس ایران
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۵۹۹,۲۲۳,۷۳۲	۱,۱۲۸,۲۶۲,۴۰۲	-	۹,۲۴۷,۳۰۰	۳,۲۸۷,۱۴۳,۵۲۱	۴,۴۲۴,۶۵۳,۲۲۳	۴۰,۳۲,۲۸۵	
۰	۲,۵۹۹,۲۲۳,۷۳۲	۱,۱۲۸,۲۶۲,۴۰۲	۰	۹,۲۴۷,۳۰۰	۳,۲۸۷,۱۴۳,۵۲۱	۴,۴۲۴,۶۵۳,۲۲۳	۴۰,۳۲,۲۸۵	

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴ آرمات
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۶۳۰,۹۵۸)	-	۱۰۳,۱۸۴,۹۰۷	-	۲۸,۹۴۸,۴۷۲	۵۵,۰۵۵,۳۸۰,۷۳۱	۵۵,۱۸۷,۵۱۴,۱۱۰	۵۵,۰۶۰	
-	-	۲,۵۹۴,۵۲۸,۴۲۲	-	۲۹۳,۰۰۳	۳۷,۵۵۱,۶۲۹,۱۱۷	۴۰,۱۴۶,۴۵۰,۵۴۲	۱۵۵,۰۰۰	سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
-	-	۲۵,۵۷۳,۳۳۳	-	۸۳۰,۱۱۸	۱,۹۲۶,۸۱۸,۵۴۹	۱,۹۵۳,۲۲۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی (سخاب ۴)
-	-	۴۲,۲۷۲,۶۷۹	-	۱,۶۵۹,۳۷۲	۳,۸۶۰,۴۸۵,۳۱۵	۳,۹۰۴,۴۱۷,۲۶۶	۴,۰۹۴	اسناد خزانه اسلامی (سخاب ۶)
(۶۵,۹۹۹,۵۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت قائم دزفول(دزفول)
(۷۲,۶۳۰,۴۹۴)	۰	۲,۷۶۵,۵۵۹,۳۴۱	۰	۳۱,۷۳۰,۹۶۵	۹۸,۳۹۴,۳۱۳,۷۱۲	۱۰۱,۱۹۱,۶۰۴,۰۱۸		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام	سود و زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت	یادداشت	برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
			ریال	ریال	ریال
		۱-۱۶	۱۸,۴۶۶,۲۳۵,۳۵۹	۳۷,۰۸۸,۰۸۱,۷۵۶	۱۲,۸۷۴,۶۴۶,۱۲۰
		۱-۱۶	۱,۱۷۷,۴۵۰,۳۰۱	(۷۴,۰۸۳,۹۳۶)	(۲۸,۵۹۴,۵۱۰)
			۱۹,۶۴۳,۶۸۵,۵۶۰	۳۷,۰۱۳,۹۹۷,۸۲۰	۱۲,۸۴۶,۰۵۱,۶۱۰

۱-۱۶- سود و زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)تحقق نیافته	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۲۶۱,۴۰۳	۱۰۶,۳۱۹,۰۳۵,۶۴۷	۸۷,۶۳۲,۹۳۲,۶۲۲	۲۱۹,۸۶۷,۷۶۶	-	۱۸,۴۶۶,۲۳۵,۲۵۹	۳۷,۰۸۸,۰۸۱,۷۵۶	۱۲,۸۷۴,۶۴۶,۱۲۰
۴۵,۲۶۱,۴۰۳	۱۰۶,۳۱۹,۰۳۵,۶۴۷	۸۷,۶۳۲,۹۳۲,۶۲۲	۲۱۹,۸۶۷,۷۶۶	۰	۱۸,۴۶۶,۲۳۵,۲۵۹	۳۷,۰۸۸,۰۸۱,۷۵۶	۱۲,۸۷۴,۶۴۶,۱۲۰

ملی صنایع مس ایران

۲-۱۶- سود و زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)تحقق نیافته	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۸۳۰	۳۲,۶۵۵,۳۷۸,۲۵۵	۳۲,۰۵۷,۰۹۹,۳۵۸	۱۳,۸۷۸,۵۳۶	-	۵۸۴,۴۰۰,۳۶۱	۰	(۲۸,۵۹۴,۵۱۰)
۷,۵۱۴	۷,۴۴۵,۶۰۷,۵۷۲	۷,۲۳۹,۰۵۷,۲۹۰	۳,۱۶۴,۳۸۳	-	۲۰۳,۲۸۵,۸۹۹	۰	-
۱۸,۰۷۵	۱۷,۴۴۱,۱۰۹,۷۵۰	۱۷,۰۴۴,۰۳۳,۲۳۷	۷,۴۱۲,۴۷۲	-	۳۸۹,۶۶۴,۰۴۱	۰	-
	۰	-	-	-	-	(۷۴,۰۸۳,۹۳۶)	-
	۵۷,۵۴۲,۰۹۵,۵۷۷	۵۶,۳۴۰,۱۸۹,۸۸۵	۲۴,۴۵۵,۳۹۱	-	۱,۱۷۷,۴۵۰,۳۰۱	(۷۴,۰۸۳,۹۳۶)	(۲۸,۵۹۴,۵۱۰)

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷

مشارکت قائم دزفول

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۵۸,۳۸۹,۵۶۵	۳۵۰	۲۰,۴۳۶,۳۴۷,۷۵۰	۸۵۵,۹۴۷,۸۹۶	۱۹,۵۸۰,۳۹۹,۸۵۴	۹,۸۲۶,۳۰۳,۸۲۸	۱۰,۳۴۴,۵۴۰,۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سود سپرده بانکی	سود اوراق مشارکت	یادداشت	برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱		۱,۱۲۱,۹۹۷,۱۶۰	۱,۴۲۹,۷۷۱,۹۸۲	۱,۵۴۵,۴۰۶,۹۳۳	
۱۸-۲		۲,۸۰۱,۸۴۷,۲۳۰	۲,۱۲۸,۳۰۵,۳۱۰	۳,۷۲۷,۶۶۴,۷۳۶	
		<u>۳,۹۲۳,۸۴۴,۳۹۰</u>	<u>۳,۵۵۸,۰۷۷,۲۹۲</u>	<u>۵,۲۷۳,۰۷۱,۶۶۹</u>	

۱۸-۱- سود اوراق گواهی سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت نزد بانک شهر	سپرده کوتاه مدت نزد بانک کشاورزی	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
مختلف	مختلف	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰٪	۱۰٪	۶۹,۵۹۱,۰۹۶	۹,۷۰۳	۶۹,۵۹۱,۰۹۶	۹,۷۰۳	۶۹,۵۸۱,۳۹۳	۱,۴۲۹,۷۷۱,۹۸۲	۱,۵۱۳,۴۷۷,۵۱۰
۱۰٪	۱۰٪	۱,۰۵۲,۴۳۶,۷۴۸	۲۰,۹۸۱	۱,۰۵۲,۴۳۶,۷۴۸	۲۰,۹۸۱	۱,۰۵۲,۴۱۵,۷۶۷	-	۳۱,۹۲۹,۴۲۳
		<u>۱,۱۲۲,۰۲۷,۸۴۴</u>	<u>۳۰,۶۸۴</u>	<u>۱,۱۲۲,۰۲۷,۸۴۴</u>	<u>۳۰,۶۸۴</u>	<u>۱,۱۲۱,۹۹۷,۱۶۰</u>	<u>۱,۴۲۹,۷۷۱,۹۸۲</u>	<u>۱,۵۴۵,۴۰۶,۹۳۳</u>

۱۸-۲- سود اوراق با درآمد ثابت

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرامان	اوراق مشارکت قائم دزفول سه ماه ۲۰٪	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵
۱۳۹۵/۱۲/۱۱	۱۳۹۵/۰۷/۱۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱٪	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۱,۸۴۷,۲۳۰	-	-	۲,۸۰۱,۸۴۷,۲۳۰	-	۳۱۱,۲۹۸,۳۱۴	-
				-	-	-	-	۲,۱۲۸,۳۰۵,۳۱۰	۳,۴۱۶,۳۶۶,۴۲۲	۲,۱۲۸,۳۰۵,۳۱۰
				<u>۲,۸۰۱,۸۴۷,۲۳۰</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۲,۸۰۱,۸۴۷,۲۳۰</u>	<u>۲,۱۲۸,۳۰۵,۳۱۰</u>	<u>۳,۷۲۷,۶۶۴,۷۳۶</u>	<u>۲,۱۲۸,۳۰۵,۳۱۰</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی صنعت مس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر صندوق	برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
متولی	ریال	ریال	ریال
حسابرس	۱,۷۴۵,۸۶۷,۶۸۸	۶۸۷,۶۷۴,۵۹۲	۱,۲۴۸,۰۲۷,۶۸۵
	۱۱۳,۲۷۴,۰۶۰	۵۷,۷۸۶,۸۷۶	۹۴,۶۷۲,۱۱۶
	۷۵,۶۱۶,۴۳۷	۳۸,۹۰۴,۱۶۶	۶۳,۵۶۱,۷۳۶
	<u>۱,۹۳۴,۷۵۸,۱۸۵</u>	<u>۷۸۴,۳۶۵,۶۳۴</u>	<u>۱,۴۰۶,۲۶۱,۵۳۷</u>

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:

هزینه نرم افزار و سایت	برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
هزینه تصفیه	ریال	ریال	ریال
هزینه ارزش افزوده	۱۷۳,۴۳۲,۳۲۸	۱۰۶,۴۸۱,۱۱۴	۱۵۹۶۰,۴۶۳۲
هزینه کارمزد بانکی	۱۲۷,۴۶۳,۰۳۱	۶۰,۴۹۶,۱۹۸	۹۳,۵۶۶,۷۰۱
	۲۷,۰۸۰,۵۸۰	-	۲۲,۷۸۵,۵۲۴
	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	<u>۳۲۸,۳۲۵,۹۳۹</u>	<u>۱۶۶,۹۸۷,۳۱۲</u>	<u>۲۷۵,۹۶۶,۸۵۷</u>

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام
۱۵,۵۰۰	ممتاز	۴۴٪	۴۴,۰۰۰	ممتاز	شرکت تامین سرمایه تمدن
۶,۰۰۰	ممتاز	۶٪	۶,۰۰۰	ممتاز	سرمایه‌گذاری آرمان آتیه اندیشان مس
۲۰,۰۰۰	ممتاز	۲۰٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	ملی صنایع مس ایران
۳۰,۰۰۰	ممتاز	۳۰٪	۳۰,۰۰۰	ممتاز	موسسه صندوق بازنشستگی شرکت ملی صنایع مس ایران
۲۸,۵۰۰	ممتاز	۰٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذاری فرهنگیان
۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰		

نوع وابستگی

مدیر
موسس
موسس
موسس
موسس

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری ارگ هومن	کارگزار صندوق	ارزش خرید و فروش معاملات	۶۷۹,۶۰۹,۱۵۴,۲۲۳	طی دوره	۷,۱۴۲,۴۶۲,۷۶۵
شرکت کارگزاری شهر					(۵۹,۵۰۱)
تامین سرمایه تمدن	مدیر	حق الزحمه مدیر	۱,۷۴۵,۸۶۷,۶۸۸	طی دوره	۲,۹۹۴,۳۳۴,۷۸۶
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	حق الزحمه متولی	۱۱۳,۲۷۴,۰۶۰	طی دوره	۱۱۳,۲۷۴,۰۶۰
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۷۵,۶۱۶,۴۳۷	طی دوره	۲۴,۶۵۷,۴۸۰

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	8												